

社会福祉法人名 社会福祉法人 大空の会
 事業所名 にじいろ
 事業・拠点 [1000:社会福祉法人大空の会]

法人単位貸借対照表

令和 3年 3月31日現在

第三号第一様式 (第二十七条第四項関係)

(単位:円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
	当年度末	前年度末	増 減		当年度末	前年度末	増 減
流動資産	283,313,943	258,806,026	24,507,917	流動負債	243,664,008	82,056,619	161,607,389
小口現金	100,000	100,000	0	短期運営資金借入金	165,649,812	0	165,649,812
預金	157,621,169	129,811,522	27,809,647	事業未払金	57,136,673	56,628,336	508,337
事業未収金	123,598,504	126,438,160	-2,839,656	その他の未払金	2,316,063	0	2,316,063
未収補助金	1,785,580	2,126,400	-340,820	1年以内返済予定設備資金借入金	0	6,000,000	-6,000,000
立替金	208,690	329,944	-121,254	職員預り金	0	14,100	-14,100
固定資産	2,416,182,810	2,340,094,108	76,088,702	賞与引当金	18,561,460	19,414,183	-852,723
基本財産	2,153,546,136	2,069,712,510	83,833,626	固定負債	40,633,508	40,411,217	222,291
土地	165,649,812	0	165,649,812	退職給付引当金	40,633,508	40,411,217	222,291
建物	1,977,896,324	2,059,712,510	-81,816,186	負債の部合計	284,297,516	122,467,836	161,829,680
定期預金	10,000,000	10,000,000	0				
その他の固定資産	262,636,674	270,381,598	-7,744,924	純 資 産 の 部			
建物	2,799,437	3,400,467	-601,030	基本金	10,000,000	10,000,000	0
構築物	7,758,560	9,057,200	-1,298,640	基本金	10,000,000	10,000,000	0
車輛運搬具	11,653,475	8,161,275	3,492,200	国庫補助金等特別積立金	1,913,798,038	1,997,210,318	-83,412,280
器具及び備品	48,713,855	56,451,909	-7,738,054	国庫補助金等特別積立金	1,913,798,038	1,997,210,318	-83,412,280
権利	5,058,234	5,192,830	-134,596	その他の積立金	140,000,000	140,000,000	0
ソフトウェア	6,019,605	7,706,700	-1,687,095	人件費積立金	50,000,000	50,000,000	0
退職給付引当資産	40,633,508	40,411,217	222,291	施設整備等積立金	90,000,000	90,000,000	0
人件費積立資産	50,000,000	50,000,000	0	次期繰越活動増減差額	351,401,199	329,221,980	22,179,219
施設整備等積立資産	90,000,000	90,000,000	0	次期繰越活動増減差額	351,401,199	329,221,980	22,179,219
				(うち当期活動増減差額)	22,179,219	26,664,478	-4,485,259
資産の部合計	2,699,496,753	2,598,900,134	100,596,619	純資産の部合計	2,415,199,237	2,476,432,298	-61,233,061
				負債及び純資産の部合計	2,699,496,753	2,598,900,134	100,596,619

貸借対照表内訳表

令和 3年 3月31日現在

第三号第二様式（第二十七条第四項関係）

(単位：円)

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	251528072	31785871	283313943		283313943
小口現金	100000		100000		100000
預金	129553394	28067775	157621169		157621169
事業未収金	120089098	3509406	123598504		123598504
未収補助金	1785580		1785580		1785580
立替金		208690	208690		208690
固定資産	2413439790	2743020	2416182810		2416182810
基本財産	2153546136		2153546136		2153546136
土地	165649812		165649812		165649812
建物	1977896324		1977896324		1977896324
定期預金	10000000		10000000		10000000
その他の固定資産	259893654	2743020	262636674		262636674
建物	2799437		2799437		2799437
構築物	7758560		7758560		7758560
車輛運搬具	11653474	1	11653475		11653475
器具及び備品	46584141	2129714	48713855		48713855
権利	5058234		5058234		5058234
ソフトウェア	5406300	613305	6019605		6019605
退職給付引当資産	40633508		40633508		40633508
人件費積立資産	50000000		50000000		50000000
施設整備等積立資産	90000000		90000000		90000000
資産の部合計	2664967862	34528891	2699496753		2699496753
流動負債	241675601	1988407	243664008		243664008
短期運営資金借入金	165649812		165649812		165649812
事業未払金	55148266	1988407	57136673		57136673
その他の未払金	2316063		2316063		2316063
賞与引当金	18561460		18561460		18561460
固定負債	40633508		40633508		40633508
退職給付引当金	40633508		40633508		40633508
負債の部合計	282309109	1988407	284297516		284297516
基本金	10000000		10000000		10000000
基本金	10000000		10000000		10000000
国庫補助金等特別積立金	1913501038	297000	1913798038		1913798038
国庫補助金等特別積立金	1913501038	297000	1913798038		1913798038
その他の積立金	140000000		140000000		140000000
人件費積立金	50000000		50000000		50000000
施設整備等積立金	90000000		90000000		90000000
次期繰越活動増減差額	319157715	32243484	351401199		351401199
次期繰越活動増減差額	319157715	32243484	351401199		351401199
(うち当期活動増減差額)	17773165	4406054	22179219		22179219
純資産の部合計	2382658753	32540484	2415199237		2415199237
負債及び純資産の部合計	2664967862	34528891	2699496753		2699496753

計算書類に対する注記

法人全体

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

①建物、構築物、車輛運搬具、器具及び備品、ソフトウェア

平成19年3月31日以前に取得をしたものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。

②リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

①賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

②退職給付引当金

ア. 法人独自の退職手当制度

非常勤職員就業規則別表に定める非常勤職員に係る期末退職金要支給額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

イ. 民間退職共済制度

社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会の実施する退職共済制度に加入している職員に係る掛金納付額のうち、法人の負担額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

当法人で採用する退職給付制度は以下のとおりである。

(1) 社会福祉施設職員等退職手当共済制度

職員について、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度に加入している。

(2) 法人独自の退職手当制度

非常勤職員について、非常勤就業規則別表に退職慰労金支給表で定めている。

(3) 民間退職共済制度

職員について、社会福祉法人全国社会福祉事業団協議会の実施する退職共済制度に加入している。

5. 法人が作成する計算書類等と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(第1号の1様式、第2号の1様式、第3号の1様式)
- (2) 事業区分別内訳表(第1号の2様式、第2号の2様式、第3号の2様式)
- (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
- (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
当法人では、にじいろ診療所拠点区分のみのため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(第1号の3様式、第2号の3様式、第3号の3様式)
当法人では、収益事業を実施していないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

①にじいろ拠点区分(社会福祉事業)

- ア. 法人本部
- イ. 障害者施設入所支援事業
- ウ. 障害者生活介護事業
- エ. 障害者通所生活介護事業
- オ. 障害者短期入所事業
- カ. 障害児短期入所事業
- キ. 障害者等日中一時支援事業
- ク. 障害者共同生活援助事業
- ケ. 障害者居宅介護・重度訪問介護・同行援護事業
- コ. 障害者移動支援事業
- サ. 障害者相談支援事業
- シ. 障害児相談支援事業
- ス. 放課後等デイサービス事業

②老人介護拠点区分(社会福祉事業)

- セ. 老人訪問介護事業
- ソ. 老人通所介護事業

③にじいろ診療所拠点区分(公益事業)

- タ. にじいろ診療所

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	0	165,649,812	0	165,649,812
建物	2,059,712,510	0	81,816,186	1,977,896,324
定期預金	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	2,069,712,510	165,649,812	81,816,186	2,153,546,136

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し 該当なし

8. 担保に供している資産 該当なし

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却 累計額	当期末残高
土地（基本財産）	165,649,812	0	165,649,812
建物（基本財産）	2,393,795,260	415,898,936	1,977,896,324
建物	5,950,800	3,151,363	2,799,437
構築物	12,986,400	5,227,840	7,758,560
車輛運搬具	41,492,540	29,839,065	11,653,475
器具及び備品	181,703,447	132,989,592	48,713,855
権利（水道加入金・下水道受益者負担金）	5,739,294	681,060	5,058,234
ソフトウェア	12,125,700	6,106,095	6,019,605
合 計	2,819,443,253	593,893,951	2,225,549,302

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金 の当期末残高	債権の 当期末残高
事業未収金	123,598,504	0	123,598,504
合 計	123,598,504	0	123,598,504

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし

12. 関連当事者との取引の内容
該当なし

13. 重要な偶発債務
該当なし

14. 重要な後発事象
該当なし

15. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び
純資産の状態を明らかにするために必要な事項
該当なし